

MARIJAMPOLĖS "RYTO" PAGRINDINĖ MOKYKLA

Į/K 190453670 Mokyklos g.22, Marijampolė

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2017M.RUGSĖJO MĖN.30D. DUOMENIS**

2017m.spalio mėn.13d.Nr.15-133

eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1247002,75	1269187,81
I.	Nematerialusis turtas	1	37,47	46,47
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,05	0,05
I.3	Kitas nematerialusis turtas		37,42	46,42
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	1246965,28	1269141,34
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		1216136,62	1232084,62
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		6788,06	7175,06
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			17,90
II.6	Transporto priemonės		4981,88	8176,88
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		18315,19	20925,35
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		743,53	761,53
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		120662,29	69962,97
I.	Atsargos	3	1020,58	487,95
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		1020,58	487,95
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	4	2694,63	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		111403,10	50371,14
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas	5	447,88	
III.5	Sukauptos gautinos sumos	6	110955,22	50371,14
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	5543,98	19103,88
	IŠ VISO TURTO:		1367665,04	1339150,78
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	1241912,54	1280747,01
I.	Iš valstybės biudžeto		46311,02	48518,97
II.	Iš savivaldybės biudžeto		563836,72	575072,37
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		628923,81	647692,77
IV.	Iš kitų šaltinių		2840,99	9462,90
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		114328,76	50371,14
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0,00	0,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	9	114328,76	50371,14
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,00	0,00
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		12094,56	3728,17
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		55591,23	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		46642,97	46642,97
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		11423,74	8032,63
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0,00	0,00
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		11423,74	8032,63
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		3391,11	8032,63
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		8032,63	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1367665,04	1339150,78

Direktoriaus pavaduotojas ugdymui einantis direktoriaus pareigas

Evaldas Taputis

Vyr.buhalterė

Regina Raškevičienė

MARIJAMPOLĖS "RYTO" PAGRINDINĖ MOKYKLA

I/K 190453670 Mokyklos g.22, Marijampolė

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2017M.RUGSĖJO MĖN.30D. DUOMENIS

2017m.spalio mėn.13d.Nr.15-134

eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	10	733860,93	672017,19
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		730668,31	668173,71
I.1.	Iš valstybės biudžeto		487196,24	468047,28
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		219658,42	189461,24
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		16045,09	9130,94
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		7768,56	1534,25
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3192,62	3843,48
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		3192,62	3843,48
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	11	733445,46	668143,99
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		604260,44	573873,23
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		22909,42	26478,19
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		27379,31	32199,83
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		2500,91	2495,68
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		605,80	1281,35
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		5000,00	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		10391,37	7023,14
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		17552,36	17404,63
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		42845,85	7387,94
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		415,47	3873,20
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		2975,64	4010,28
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	12	3013,00	4082,00
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		37,36	71,72
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		3391,11	7883,48
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		3391,11	7883,48
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktoriaus pavaduotojas ugdymui einantis direktoriaus pareigas

Evaldas Taputis

Vyr.buhalterė

Regina Raškevičienė

Marijampolės „RYTO“ pagrindinė mokykla

Įstaigos kodas 190453670, Mokyklos g.22, Marijampolė

2017M.TRIJŲ KETVIRČIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017-10-13d. Nr.15-102

I. BENDROJI DALIS

Marijampolės „RYTO“ pagrindinė mokykla įregistruota 1995m.rugsėjo 14d. registro Nr.005952. Įstaigos kodas 190453670 steigėjas Marijampolės savivaldybės taryba. Mokykla – ugdymo inovacijų iniciatorė, kurioje sukurtos galimybės visiems mokiniams tenkinti individualaus, dvasinio ir fizinio tobulinimosi poreikius ruošiantis tolimesniam mokymuisi įvairiose mokyklose, o mokytojams – įgyvendinti savo kūrybinį pašaukimą. Pagrindinė veikla: švietimo ir ugdymo proceso kokybės užtikrinimas.

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1d ir baigiasi gruodžio 31d

Įstaiga kontroliuojamų asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų, filialų ar kitų struktūrinių vienetų neturi.

2017m. rugsėjo mėn. 30d. dirbo 78 darbuotojai.

Svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurioms esant veikia viešojo sektoriaus subjektas ir kurios gali paveikti tolesnę veiklą nėra.

Finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis finansinę apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais: LR buhalterinės apskaitos įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais, LR biudžeto sandaros įstatymu, LR finansų ministro įsakymu dėl biudžetinių įstaigų buhalterinės apskaitos organizavimo taisyklių patvirtinimo, LR darbo kodeksu ir kitais teisės aktais. Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

II.APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika aprašyta 2016m. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

P1. Ilgalaikis nematerialus turtas. Nematerialųjį turtą sudaro; programinė įranga ir internetinė svetainė. Programinė įranga veikloje naudojama nors yra nudėvėta. Turto neįsigyta ir nenurašyta. Likutinė vertė sumažėjo dėl nusidėvėjimo.

P2. Ilgalaikis materialus turtas Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio materialiojo turto neįsigyta. Nurašyta už 1205,57 euro. Likutinės vertės sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį dėl nurašymo ir nusidėvėjimo.

P3. Atsargos. Atsargas sudaro maisto produktų likutis – 711,30 euro ir medžiagos -309,28 euro. Likutis padidėjęs dėl nepanaudotų mokymo ir valymo priemonių.

P4. Išankstiniai apmokėjimai. Išankstiniai apmokėjimai – tai mokėjimas už vadovėlius pagal išankstinio apmokėjimo sąskaitas (2694,63euro).

P5. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, paslaugas. Jas sudaro gautinos įstaigos pajamos už nuomą (447,88euro).

P6. Sukauptos gautinos sumos. Tai sukaupytų atostoginių, sukaupytų gautinų sumų kreditoriniams mokėti sumos. Informacija apie per vienus metus gautinas sumas pateikiama lentelėje

Valstybės biudžeto lėšos, euro	Savivaldybės biudžeto lėšos euro.	Iš viso, euro
78257,82(iš jų atostogų rezervas 36383,10)	32697,40(iš jų atostogų rezervas – 10259,87)	110955,22 (iš jų atostogų rezervas -46642,97)

P7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Valstybės biudžeto lėšos euro	Savivaldybės biudžeto lėšos euro	Istaigos pajamos euro	Kitos lėšos (pavediminė), euro	ES projekto	Iš viso euro
30,84	20,76	2116,22	2346,51	1029,65	5543,98

Pavediminėje sąskaitoje – sukauptas 2% GPM.

P8. Finansavimo sumos. Finansavimo sumos pagal šaltinius, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį nurodytos priede. Iš valstybės ir savivaldybės biudžeto gautas finansavimo sumas sudaro:

* valstybės biudžeto lėšos - 444436,47 euro. Iš jų: mokinio krepšelio - 418124,00 ,nemokamo maitinimo - 8956,47, mokinio reikmėms- 456,00, lėšos dėl DU padidinimo 16900,00.

* savivaldybės biudžeto lėšos - 186298,15 euro. Iš jų: aplinkos lėšos - 177726,00, pavežimo lėšos - 5972,15, DU padidimui 2600,00.

P9.Trumpalaikiai įsipareigojimai

Tiekėjams mokėtinos sumos pagal finansavimo šaltinius.

	Kreditoriai
Valstybės biudžeto lėšos	1172,20
Savivaldybės lėšos	8451,64
t.sk. aplinkos lėšos	7316,63
Kitos lėšos(pavedimų lėšos)	2470,72
Iš viso	12094,56

Savivaldybės lėšų didžiausia mokėtina suma - kitoms paslaugoms 4099,41 euro – aikštelės remontui. Už prekes - 3307,28 euro, komunalinėms paslaugoms - 1353,95euro. Trumpalaikiai įsipareigojimai už rugsėjo mėnesį. Praleistais terminais nėra.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

	Įsiskolinimas darbo užmokesčiui euro	Įsiskolinimas sodrai euro
Valstybės biudžeto lėšos (krepšelis) – 41605,34	31771,88	9833,46
Savivaldybės biudžeto lėšos- 13985,89	10598,62	3387,27
Iš viso:	55591,23	42370,50
		13220,73

Sukauptos mokėtinos sumos –tai atostogų rezervas iš valstybės biudžeto lėšų – 36383,10 eurų, savivaldybės biudžeto lėšų – 10259,87 eurų.

P10. Pagrindinės veiklos pajamos. Pagrindinės veiklos finansavimo pajamos, lyginant su praėjusių metų ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 9,2%.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 20,38% .Sumažėjimą lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu lėmė socialinės paramos(nemokamo maitinimo) gaunančių mokinių skaičiaus sumažėjimas (35,55%) ir lankančių prailgintą dienos grupę skaičiaus sumažėjimas (24,00%).

Pagrindinės veiklos kitos pajamos - apskaitomos pajamos, gautos:

*30% maisto produktų, iš kurių gaminamas patiekalas, vertės gamybos išlaidoms padengti -1415,79 Eur.(praėjusio ataskaitinio laikotarpio -1526,31Eur.);

*gautos teikiant maitinimo paslaugas – 346,40Eur.(praėjusio ataskaitinio laikotarpio - 309,66Eur.);

* teikiant švietimo paslaugas – 1963,90Eur.(praėjusio ataskaitinio laikotarpio – 2594,91Eur.).

P11. Pagrindinės veiklos sąnaudos

.	Iš viso	t.sk. krepšelis	t.sk aplinka, pavežimas	Iš jų pavežimas	ES	Kitų lėšų	Parama mokiniams
<i>Iš viso</i> 2016.09.30	668215,71	459442,957	187614,64	6591,00	9130,94	1213,55	10300,62
iš viso 2017.09.30	733445,46	477306,64	225857,08	7107,16	18768,96	1067,58	10445,20
DU 2016.09.30	573873,23	448498,80	125374,43				
DU ir sodra 2017.09.30	604260,64	468687,26	135573,38				
Iš jų darbo užmokestis	461982,91	358355,75	103627,16				
Iš jų sodra	142277,73	110331,51	31946,22				
amortizacija	22909,42	2238,79	11172,44		8430,61	1067,58	
Kom.2016.09.30	32199,83	2434,50	29765,33				
Kom.pasl. ir ryšių viso 2017.09.30	27379,31		27379,31				
komunalinės atliekos	747,74		747,74				
ryšiai	529,83		529,83				
Elektros tiek	6686,51		6686,51				
šildymas	16951,16		16951,16				
spaudiniai	334,53		334,53				
vandens tiek.	2129,54		2129,54				
Transporto iš	2500,91		2500,91				
Kvalifikacijos kėlimas	605,80	515,80	90,00,				
Remont.2016.09.30	0,00		0,00				
Paprastojo remonto ir eksploataavimo	5000,00		5000,00				
s.atsar.2016.09.30	7023,14	4021,73	3001,41				
Sunaudota atsargų2017.09.30	10391,37	4675,79	5715,58				
Kitos pasl.2016.09.30	7387,94		7387,94				
Kitos paslaugos 2017.09.30	42845,85	1189,00	31318,50		10338,35		
Soc. išmokos	17552,36		7107,16	7107,16			9989,20 456,00m ok.reikm

Pagrindinės veiklos sąnaudos lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu padidėjo 9,76% tai yra 65229,75 euro. Padidėjimas žymus :

*kitų paslaugų -35457,88 euro (iš jų ES projektas– 10338,35euro), be to atsirado paprastojo remonto ir eksploataavimo sąnaudos -5000,00 eurų ko praėjusiais metais nebuvo(laiptinės turėklų remontas). Ataskaitiniais metais vykdytas laiptinės remontas ir vidinio kiemo remontas – 20859,40 euro.

*DU ir sodrai – 30387,41euro(dėl atlyginimo didėjimo).

*sunaudota atsargų – 3368,23 dėl savo jėgomis vykdytų klasės remonto darbų.

P12.Kitos veiklos pajamos

Kitos veiklos pajamos – tai pajamos gautos vykdant nepagrindinę veiklą - patalpų nuoma.

PRIDEDAMA:

Priedas. Finansavimo sumos pagal šaltinį ,tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį

Direktoriaus pavaduotojas ugdymui einantis direktoriaus pareigas

Evaldas Taputis

Vyr. buhalterė

Regina Raškevičienė

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlyginimai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginimai gautos turtais	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pastelėimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	48518,97	444436,47					-46664,42				46311,02
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	48518,97						-2238,79				46280,18
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		444436,47					-444405,63				30,84
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	575072,37	186298,15		508,56			-198042,36				563836,72
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	575072,37			508,56			-11764,97				563815,96
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		186298,15					-186277,39				20,76
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	647692,77						-18768,96				628923,81
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	636324,77						-8430,61				627894,16
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	11368						-10338,35				1029,65
4.	Iš kitų šaltinių:	9462,90						-6621,91				2840,99
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	3100,24						-259,25				2840,99
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	6362,66						-6362,66				0,00
5.	Iš viso finansavimo sumų	1280747,01	630734,62		508,56			-670077,65				1241912,54